和淞科技股份有限公司

民國 112 年股東常會議事錄

開會時間:民國 112 年 6 月 15 日(星期四)上午十時整

地　　點:和淞科技股份有限公司 B 棟二樓大會議室(新竹縣湖口鄉光復南路 33 號)

出　　席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 53,368,836 股(其中以電子方式行使股數為 36,206,021 股)，佔公司已發行股份總數 60,800,000 股之 87.77 %

出席董事：應柔爾董事長、馬國鵬董事、廖椿沄獨立董事

列　　席：周志賢總經理、張玉華財會協理

主席：應柔爾 董事長　　記錄：劉兆慧

一、宣佈開會：出席股數已達法定開會股數，依法請主席宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

第一案

案　由：本公司 111 年度營業報告書，報請　　公鑒。

說　明：本公司 111 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案

案　由：本公司審計委員會審查 111 年度決算表冊報告，報請　　公鑒。

說　明：審計委員會審查報告書，請參閱【附件二】。

第三案

案　由：111 年度員工及董事酬勞分配情形報告，報請　　公鑒。

說　明: 一、依公司法及本公司章程規定擬分派員工酬勞金額為新台幣 165,414,774 元及董事酬勞為新台幣 27,569,128 元，全數以現金發放。

二、上述配發金額與 111 年度財務報表估計金額無差異。

第四案

案　由：111 年度盈餘分配情形報告，謹報請　　公鑒。。

說　明：一、依本公司章程第 21 條之 1 規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會。

二、擬配發股東現金股利新台幣 304,000,000 元，每股配發新台幣 5 元，現金股利之發放，按分配比例計算到元為止，元以下捨去不計，其畸

零款合計數，計入本公司之其它收入。

三、本公司如嗣後因買回公司股份、將庫藏股轉讓員工或註銷、或因員工行使員工認股權憑證及其他等因素致本公司流通在外股數發生變動，致股東配息比率因此發生變動時，擬授權董事長全權處理並調整之。本案經董事會決議通過後，授權董事長另訂定除息基準日及發放日。

第五案

案　由：修訂本公司「永續發展實務守則」報告，謹報請　　公鑒。

說　明：配合金融監督管理委員會 111 年 12 月 21 日金管證發字第 1110152489 號函修訂部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱冊【附件三】。

四、承認事項

第一案：(董事會提)

案　由：111 年度營業報告書及財務報表案，敬請　承認。

說　明：一、本公司 111 年度財務報表暨合併財務報表，經安永聯合會計師事務所張巧穎會計師及王瑄瑄會計師查核簽證完竣，併同營業報告書，經董事會決議通過並送請審計委員會審查後出具審查報告書。

二、前項營業報告書及財務報表，請參閱【附件一】及【附件四】。

決　議: 本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	承認 表決權數	反對 表決權數	棄權/未投票 表決權數	贊成 比例
53,368,836 權	52,932,765 權	7 權	436,064 權	99.18%
其中電子投票	36,194,920 權	7 權	11,094 權	

第二案：(董事會提)

案　由：111 年度盈餘分配案，敬請　承認。

說　明：依本公司章程規定，擬具 111 年度盈餘分配表, 請參閱【附件五】。

決　議: 本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	承認 表決權數	反對 表決權數	棄權/未投票 表決權數	贊成 比例
53,368,836 權	52,939,859 權	4,007 權	424,970 權	99.19%
其中電子投票	36,202,014 權	4,007 權	0 權	

五、 討論事項

第一案：(董事會提)

案　由：為辦理初次上市前現金增資發行新股供公開承銷，擬提請原股東全數放棄優先認股權案，謹提請　討論。

說　明：一、本公司為配合申請股票上市之相關法令規定， 擬於上市掛牌前辦理現金增資發行新股，作為初次上市提出公開承銷之股份來源。

二、本次現金增資擬依公司法第 267 條規定，保留發行新股之 10% ~15%供本公司員工認購，員工未認購或認購不足之部分，擬授權董事長洽特定人認購。除保留予員工認購之股份外，其餘 85% ~90%擬依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 17 條及申請股票上市之相關規定，提請本次股東常會同意，由原股東放棄認購，以供全數提撥辦理上市前之公開承銷。

三、本次增資發行計畫之一切相關事宜(包括發行價格、實際發行數量、發行條件、募集金額、承銷配售方式、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨本案其他未盡事宜，擬授權董事會全權處理之。

四、本次增資發行新股之權利義務與原發行股份相同。。

決　議: 本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	贊成 表決權數	反對 表決權數	棄權/未投票 表決權數	贊成 比例
53,368,836 權	52,890,079 權	43,007 權	435,750 權	99.10%
其中電子投票	36,152,234 權	43,007 權	10,780 權	

六、 臨時動議：無。

七、 散會(當日上午十時十六分)

（本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準。）

【附件一】

和淞科技股份有限公司

111 年度營業報告書

一、111 年度營運結果

(一)營業計畫實施成果

本公司 111 年度合併營業收入為新台幣 11,988,082 仟元，合併稅後淨利為新台幣 938,388 仟元，每股盈餘為 15.43 元。

單位:新台幣仟元

項目	111 年度	110 年度	增加金額	變動比率(%)
營業收入	11,988,082	7,747,248	4,240,834	54.74%
營業毛利	1,836,572	929,756	906,816	97.53%
營業利益	1,084,675	490,123	594,552	121.31%
本期淨利	938,388	389,883	548,505	140.68%
每股盈餘(元)	15.43	6.41	9.02	140.72%
每股淨值	49.84	36.19	13.65	37.72%

註：係以民國 111 年度及 110 年度經會計師查核簽證之合併財務報告揭示。

(二)財務收支及獲利能力分析

項目		合併財務報告	
		111 年度	110 年度
財務結構分析	負債占資產比率(%)	75.68	68.66
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	572.54	404.78
償債能力分析	流動比率(%)	133.74	141.42
	速動比率(%)	91.53	102.94
	利息保障倍數(倍)	43.45	24.21
獲利能力分析	資產報酬率(%)	9.87	6.10
	股東權益報酬率(ROE) (%)	35.88	19.09
	營業利益占實收資本比率(%)	178.40	80.61
	稅前純益占實收資本比率(%)	200.59	82.63
	純益率(%)	7.83	5.03
	每股盈餘(元)	15.43	6.41

(三)研究發展狀況

本公司主要營業項目涵蓋工程、製造、代理/經銷，銷售地區除國內各科技大廠外，亦擴及中國大陸、美國、日本及新加坡等海外市場。本公司持續推動多元化產品之公司政策，除專注於既有之半導體產業之業務外，持續投入 PFA/PTFE 閥件等基礎元件之開發、醫療霧化片之研發及客製化設備之研發與自製，期望提供多元產品與服務，以分散經營風險。本公司最近二年度投入之研發費用情形如下：

單位：新台幣仟元

項目/年度	111 年度	110 年度
研發費用 (A)	92,310	82,450
營業收入(B)	11,988,082	7,747,248
比率(A)/(B)(%)	0.77%	1.06%

二、112 年度營運計畫及概要

(一) 經營方針

本公司 112 年度之經營方針如下：

1. 持續專注高科技廠房設施廠務系統工程及廠務設備製造。
2. 跟隨國際專業大廠海外佈局，建立海外半導體產業先進製程量產廠之廠務工程實績。
3. 持續發展高科技設備製造之技術能力，並積極爭取與國內外大廠合作機會。
4. 擴充代理產品的種類，並推動與代理經銷之國外原廠多面向之合作，以深化彼此長久的合作關係。
5. 持續進行新產品之自主研發及商業化，增加產品種類，並朝分散客戶、市場及跨領域發展。

(二) 預期銷售數量及其依據

近年來隨著資料中心基礎建設和伺服器存儲需求增加,加上新冠肺炎疫情以及美中貿易戰持續，供應鏈為預留安全庫存，帶動晶片需求提升，包括通訊與 IT 基礎建設、個人雲端運算、遊戲與醫療電子裝置等領域，都推升全球半導體產業資本支出增加。而 2022 年以來，受到全球通膨問題加劇、俄烏戰爭持續、中國採取封控措施防堵疫情等因素影響，以及通訊、運算等主力應用領域受智慧手機、PC 等產品市場趨於飽和，不同行業開始進入庫存去化之調整期，造成全球消費性終端產品需求放緩，且各國央行祭出升息措施，2022 年全球半導體業景氣呈現成長減緩，致使半導體產業開始評估減緩資本支出計畫。然而隨著新興應用持續推出，運算中的伺服器、AI 加速器及車用晶片未來仍具成長動能，未來將成為驅動全球半導體銷售成長的主要動力。國際半導體產業協會(SEMI)於 2022 年第四季發佈到 2025 年為止的「12 吋晶圓廠展望報告(300mm Fab Outlook to 2025)」指出，預計 2022 年 12 吋晶圓廠投資較去年成長 7%，2023 年則將較 2022 年下降 14%，預計至 2024 及 2025 年將較各年同期回升成長趨勢約 22%及 24%。

就 2022 年台灣的半導體國際地位，受惠於產能充足且布局多元，以及美中關係緊張與俄烏戰爭爆發皆顯示出全球供應鏈調整之重要性，加上數位轉型促使各類新興應用陸續推出，進而增加對於半導體業者先進技術的依賴性，皆顯示出我國半導體業在全球供應鏈扮演重要的角色。

本公司營業規模與半導體產業之市場規模、積體電路製造廠之資本支出息息相關，間接受終端資訊產品的市場需求所影響。展望 112 年，台灣半導體廠商於技術創新及產能規模上仍居全球領先地位，隨著技術創新之新興應用持續推出，及各國積極發展本土半導體供應鏈趨勢，半導體廠商仍將持續推動產能分散之佈局，相關先進製程之資本支出預期將於各領域庫存調整後可

逐漸回復。本公司除積極配合客戶基礎設施之佈局外，同時致力於多元產品之發展，強化自身之競爭實力，期以降低景氣循環對營運之影響。

(三)重要之產銷政策及未來公司發展策略

1. 積極參與國內外高科技廠房廠務供應系統標案，累積先進製程廠務工程經驗，以擴大市場佔有率。
2. 以既有之廠務供應系統工程及廠務設備實績為基礎，承接其他工程項目與廠務設備之銷售，並且持續投入新產品研發及市場開發，以擴大產品服務範圍。
3. 持續進行產線自動化，以降低成本，提高生產效率及產品競爭力。
4. 建立知識管理系統，整合本公司各類資訊，達成內部知識共享，促進創新，提高經營績效。
5. 持續人才招募與強化人員技能訓練，配合公司穩定發展，提供客戶最好的服務。
6. 落實員工培訓、員工分紅入股制度，與員工共享經營成果，凝聚向心力，並推動股票上市，以利本公司獲得長遠發展所需資金及人才等重要資源。

(四) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全球消費性市場過去因新冠疫情讓全球經濟陷入停滯，因此帶動遠距離視訊應用之需求，加上 5G、AI 高效運算需求等新興運用持續推出，驅動半導體產業強勁成長。而國內半導體業不論是對台灣或是對全球供應鏈，皆扮演舉足輕重的地位。然而於此後疫情時代，國內半導體業除面臨終端市場需求及庫存去化速度等影響外，亦面臨生產基地去全球化而走向區域化及在地化之影響。本公司身為高科技廠房設施廠務工程之供應鏈，由於相對於競爭者擁有人力、原物料取得及交期等各方面的優勢，使得本公司於此競爭環境中能保有一定的競爭力，從而有能力配合客戶生產基地多元化之需求，承接更多的訂單，進而擴大市場佔有率。此外，本公司持續致力於多元化產品之跨領域發展，期望降低個別產業之競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響。

本公司近年來持續深耕於高科技廠房設施廠務供應系統工程，提供客戶具競爭力之系統整合服務，技術能力及服務品質深受國際大廠信任與肯定，公司營收及規模長期呈現穩定成長。另本公司長期朝向增加產品種類、分散市場甚至跨產業發展的政策仍將維持不變，未來經營團隊將依據外在環境的變化進行快速回應，在策略上做出適時彈性的調整，打造本公司紮實的經營體質，維持營收與獲利的穩定成長，希望能持續帶給全體股東良好的投資報酬，提供員工安全健康的工作環境以及優於同業的收入，創造勞資雙方彼此最大的利益。

董事長:應柔爾　　總經理:周志賢　　會計主管:張玉華

【附件二】

和淞科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所張巧穎會計師、王瑄瑄會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定報請鑒察。

此致

和淞科技股份有限公司民國一一二年股東常會

審計委員會召集人：廖椿沄

中　華　民　國　一　一　二　年　四　月　二　十　五　日

【附件三】

和淞科技股份有限公司

永續發展實務守則 修訂條文對照表

修正後條文	原條文	修訂原因
第二十七條之一 上市上櫃公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意 產業，以促進文化發展。		配合金融監督管理委員會111 年 12 月 21 日金管證發字第 1110152489 號函，修訂之。
第三十一條: 本守則經呈報本公司董事會通過後實施，修正時亦同。 本守則訂立於民國 110 年 3 月 14 日；第一次修訂(並更名為「永續發展實務守則」)於民國 111 年 3 月 17 日；第二次修訂於民國 112 年 3 月 22 日。	第三十一條: 本守則經呈報本公司董事會通過後實施，修正時亦同。 本守則訂立於民國 110 年 3 月 14 日；第一次修訂(並更名為「永續發展實務守則」)於民國 111 年 3 月 17 日。	新增修訂日期

【附件四】

安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

和淞科技股份有限公司　公鑒：

查核意見

和淞科技股份有限公司民國 111 年 12 月 31 日及民國 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達和淞科技股份有限公司民國 111 年 12 月 31 日及民國 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與和淞科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對和淞科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

<u>收入、合約資產、合約負債與應收帳款之認列</u>

和淞科技股份有限公司民國 111 年度認列之營業收入淨額為新台幣 10,706,975 仟元，其中包含商品銷售收入、工程合約收入及其他營業收入。由於合約之組合、訂價與請款方式多元，因此，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點及具有對價之無條件權利時點，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於評估收入、合約資產、合約負債與應收帳款認列會計政策之適當性；評估及測試收入之履約義務判斷及其滿足之時點、合約資產、合約負債與應收帳款認列時點及正確性攸關之內部控制有效性；並對客戶合約收入進行選樣，檢視其合約及相關文件，抽核測試其履約義務之判斷是否正確；本會計師取得收入統計表與應收帳款餘額明細表，抽核測試其收入、合約資產、合約負債與應收帳款認列時點與金額之允當性。

本會計師亦考量收入、合約資產、合約負債與應收帳款揭露之適當性，請參閱個體財務報表附註四及附註六。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估和淞科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算和淞科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

和淞科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對和淞科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使和淞科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致和淞科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

EY安永
Building a better working world

5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對和淞科技股份有限公司民國111年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證審字第 1100349497 號
金管證審字第 1050043324 號

張巧穎 張巧穎

會計師：

王瑄瑄 王瑄瑄

中華民國 112 年 4 月 25 日

[illegible]公司
個體資產負債表
民國111年12月31日及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資產			民國111年12月31日		民國110年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	$1,307,329	13	$1,026,940	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	1,018	-	-	-
1140	合約資產－流動	四、六.13及七	2,860,443	27	2,178,478	32
1150	應收票據淨額	六.3及六.14	853	-	939	-
1160	應收票據－關係人淨額	六.3、六.14及七	729	-	933	-
1170	應收帳款淨額	四、五、六.4及六.14	2,337,409	22	1,052,156	15
1180	應收帳款-關係人淨額	四、五、六.4、六.14及七	135,543	1	81,728	1
1200	其他應收款		3,378	-	10,413	-
1210	其他應收款－關係人		-	-	61	-
130x	存貨	四、五及六.5	2,720,341	26	1,475,163	21
1410	預付款項	七	130,997	1	87,887	1
1476	其他金融資產－流動	八	1,803	-	13,273	-
1479	其他流動資產－流動		7,144	-	7,346	-
11xx	流動資產合計		9,506,987	90	5,935,317	85
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.6	265,678	3	239,789	3
1600	不動產、廠房及設備	四、六.7及八	658,806	6	641,076	9
1755	使用權資產	四及六.15	77,546	1	30,042	1
1780	無形資產	四及六.8	6,325	-	8,484	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.19	42,407	-	31,468	1
1915	預付設備款		17,762	-	11,056	-
1920	存出保證金		7,511	-	8,040	-
1980	其他金融資產－非流動	八	-	-	29,474	1
15xx	非流動資產合計		1,076,035	10	999,429	15
1xxx	資產總計		$10,583,022	100	$6,934,746	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：應柔爾　　經理人：周志賢　　會計主管：張玉華

利迪社股份有限公司

個體資產負債表

民國111年12月31日及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益			民國111年12月31日		民國110年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.9、七及八	$1,740,000	16	$490,000	7
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	四及六.2	-	-	5,742	-
2130	合約負債－流動	四及六.13及七	1,507,493	14	1,023,306	15
2150	應付票據		104,061	1	104,938	2
2170	應付帳款		2,711,265	26	2,369,485	34
2180	應付帳款－關係人	七	28,507	-	2,027	-
2200	其他應付款		479,251	5	254,003	4
2220	其他應付款－關係人	七	1,214	-	-	-
2230	本期所得稅負債	四、五及六.19	197,017	2	67,091	1
2280	租賃負債－流動	四及六.15	30,382	-	18,002	-
2300	其他流動負債		4,030	-	2,589	-
2320	一年或一營業週期內到期長期借款	六.10、七及八	13,466	-	-	-
21xx	流動負債合計		6,816,686	64	4,337,183	63
	非流動負債					
2540	長期借款	六.10、七及八	655,534	7	369,000	5
2570	遞延所得稅負債	四、五及六.19	28,699	-	10,800	-
2580	租賃負債－非流動	四及六.15	47,959	-	13,744	-
2640	淨確定福利負債－非流動	四及六.11	3,083	-	3,904	-
2645	存入保證金		870	-	42	-
25xx	非流動負債合計		736,145	7	397,490	5
2xxx	負債總計		7,552,831	71	4,734,673	68
	權益	四及六.12				
3100	股本					
3110	普通股股本		608,000	6	608,000	9
3200	資本公積		327,990	3	327,990	5
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		242,146	2	201,804	3
3320	特別盈餘公積		11,274	-	11,017	-
3350	未分配盈餘		1,838,982	18	1,062,536	15
3400	其他權益		1,799	-	(11,274)	-
3xxx	權益總計		3,030,191	29	2,200,073	32
	負債及權益總計		$10,583,022	100	$6,934,746	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：應柔爾　　經理人：周志賢　　會計主管：張玉華

和益科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	民國111年度 金額	民國111年度 %	民國110年度 金額	民國110年度 %
4000	營業收入	四、六.13及七	$10,706,975	100	$7,591,013	100
5000	營業成本	四、六.5、六.8、六.16及七	(9,098,608)	(85)	(6,728,687)	(89)
5900	營業毛利		1,608,367	15	862,326	11
5910	未實現銷貨毛利		(70,090)	(1)	(13,653)	-
5950	營業毛利淨額		1,538,277	14	848,673	11
6000	營業費用	四、六.8、六.14、六.16及七				
6100	推銷費用		(117,526)	(1)	(90,999)	(1)
6200	管理費用		(351,984)	(3)	(195,883)	(3)
6300	研究發展費用		(92,310)	(1)	(82,450)	(1)
6450	預期信用減損(損失)利益		(150)	-	1,463	-
	營業費用合計		(561,970)	(5)	(367,869)	(5)
6900	營業利益		976,307	9	480,804	6
7000	營業外收入及支出	四及六.17				
7100	利息收入		3,486	-	452	-
7010	其他收入		5,049	-	1,397	-
7020	其他利益及損失		148,397	1	30,249	-
7050	財務成本		(27,404)	-	(21,330)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.6	79,638	1	2,078	-
	營業外收入及支出合計		209,166	2	12,846	-
7900	稅前淨利		1,185,473	11	493,650	6
7950	所得稅費用	四、五及六.19	(247,085)	(2)	(103,767)	(1)
8200	本期淨利		938,388	9	389,883	5
8300	其他綜合損益	四及六.11、六.18及六.19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		322	-	(340)	-
8349	與不可重分類之項目相關之所得稅		(65)	-	68	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目		16,341	-	(2,758)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(3,268)	-	64	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		13,330	-	(2,966)	-
8500	本期綜合損益總額		$951,718	9	$386,917	5
	每股盈餘(元)	六.20				
9750	基本每股盈餘		$15.43		$6.41	
9850	稀釋每股盈餘		$14.87		$6.33	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：應柔爾　　經理人：周志賢　　會計主管：張玉華

和松科技股份有限公司

個體權益變動表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目	權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	
民國110年1月1日餘額	$608,000	$327,990	$172,562	$-	$786,752	$(11,017)	$1,884,287
民國109年度盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	29,242	-	(29,242)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	11,017	(11,017)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(73,568)	-	(73,568)
民國110年度稅後淨利	-	-	-	-	389,883	-	389,883
民國110年度其他綜合損益	-	-	-	-	(272)	(2,694)	(2,966)
民國110年度綜合損益總額	-	-	-	-	389,611	(2,694)	386,917
處分子公司	-	-	-	-	-	2,437	2,437
民國110年12月31日餘額	$608,000	$327,990	$201,804	$11,017	$1,062,536	$(11,274)	$2,200,073
民國111年1月1日餘額	$608,000	$327,990	$201,804	$11,017	$1,062,536	$(11,274)	$2,200,073
民國110年度盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	40,342	-	(40,342)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	257	(257)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(121,600)	-	(121,600)
民國111年度稅後淨利	-	-	-	-	938,388	-	938,388
民國111年度其他綜合損益	-	-	-	-	257	13,073	13,330
民國111年度綜合損益總額	-	-	-	-	938,645	13,073	951,718
民國111年12月31日餘額	$608,000	$327,990	$242,146	$11,274	$1,838,982	$1,799	$3,030,191

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：應柔爾　　經理人：周志賢　　會計主管：張玉華

[illegible]松科技股份有限公司

個體現金流量表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	民國111年度 金額	民國110年度 金額
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	$1,185,473	$493,650
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	65,722	52,597
攤銷費用	11,841	9,703
預期信用減損損失(利益)	150	(1,463)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(6,760)	7,080
利息費用	27,404	21,330
利息收入	(3,486)	(452)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(79,638)	(2,078)
存貨呆滯及跌價損失(回升利益)	22,355	(33,657)
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	840
處分採用權益法之投資損失	-	2,437
未實現銷貨損失	70,090	13,653
租賃修改利益	-	(104)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
合約資產(增加)減少	(680,182)	(230,780)
應收票據(增加)減少	86	2,901
應收票據－關係人(增加)減少	204	(721)
應收帳款(增加)減少	(1,287,186)	(220,130)
應收帳款－關係人(增加)減少	(53,815)	(36,935)
其他應收款(增加)減少	7,035	(5,572)
其他應收款－關係人(增加)減少	61	(54)
存貨(增加)減少	(1,267,533)	(174,250)
預付款項(增加)減少	(43,110)	(70,207)
其他流動資產－其他(增加)減少	202	5,784
合約負債增加(減少)	484,187	224,106
應付票據增加(減少)	(877)	43,216
應付帳款增加(減少)	341,780	992,302
應付帳款－關係人增加(減少)	26,480	111
其他應付款增加(減少)	216,233	67,750
其他應付款－關係人增加(減少)	1,214	(697)
其他流動負債增加(減少)	1,441	(1,369)
淨確定福利負債增加(減少)	(499)	(453)
營運產生之現金流入(出)	(961,128)	1,158,538
收取之利息	3,486	452
支付之利息	(26,246)	(21,448)
支付之所得稅	(113,532)	(82,167)
營業活動之淨現金流入(出)	(1,097,420)	1,055,375

項目	民國111年度 金額	民國110年度 金額
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	$-	$(140,545)
處分採用權益法之投資	-	2,148
取得不動產、廠房及設備	(55,307)	(56,683)
存出保證金(增加)減少	529	725
取得無形資產	(11,656)	(11,861)
其他金融資產(增加)減少	40,944	14,899
投資活動之淨現金流入(出)	(25,490)	(191,317)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,605,000	850,000
短期借款減少	(1,355,000)	(1,890,000)
舉借長期借款	300,000	-
存入保證金增加(減少)	828	-
租賃本金償還	(25,929)	(18,243)
發放現金股利	(121,600)	(73,568)
籌資活動之淨現金流入(出)	1,403,299	(1,131,811)
本期現金及約當現金增加(減少)數	280,389	(267,753)
期初現金及約當現金餘額	1,026,940	1,294,693
期末現金及約當現金餘額	$1,307,329	$1,026,940

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：應柔爾　　經理人：周志賢　　會計主管：張玉華

安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

和淞科技股份有限公司　公鑒：

查核意見

和淞科技股份有限公司及其子公司民國 111 年 12 月 31 日及民國 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達和淞科技股份有限公司及其子公司民國 111 年 12 月 31 日及民國 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與和淞科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對和淞科技股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

<u>收入、合約資產、合約負債與應收帳款之認列</u>

和淞科技股份有限公司及其子公司民國 111 年度認列之營業收入淨額為新台幣 11,988,082 仟元，其中包含商品銷售收入、工程合約收入及其他營業收入。由於合約之組合、訂價與請款方式多元，因此，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點及具有對價之無條件權利時點，因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於評估收入、合約資產、合約負債與應收帳款認列會計政策之適當性；評估及測試收入之履約義務判斷及其滿足之時點、合約資產、合約負債與應收帳款認列時點及正確性攸關的內部控制有效性；並對客戶合約收入進行選樣，檢視其合約及相關文件，抽核測試其履約義務之判斷是否正確；本會計師取得收入統計表與應收帳款餘額明細表，抽核測試其收入、合約資產、合約負債與應收帳款認列時點與金額之允當性。

本會計師亦考量收入、合約資產、合約負債與應收帳款揭露之適當性，請參閱合併財務報表附註四及附註六。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估和淞科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算和淞科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

和淞科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對和淞科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使和淞科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致和淞科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對和淞科技股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

其他

和淞科技股份有限公司已編製民國 111 年及 110 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證審字第1100349497號
金管證審字第1050043324號

張巧穎 張巧穎

會計師：

王瑄瑄 王瑄瑄

中華民國112年4月25日

和淞科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國111年12月31日及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資產			民國111年12月31日		民國110年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	$3,113,566	25	$1,198,645	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	1,018	-	-	-
1140	合約資產－流動	四、六.12及六.13	2,384,632	19	2,208,984	31
1150	應收票據淨額	六.3及六.13	853	-	939	-
1160	應收票據－關係人淨額	六.3、六.13及七	729	-	933	-
1170	應收帳款淨額	四、五、六.4及六.13	2,398,186	19	1,107,529	16
1200	其他應收款		4,531	-	10,651	-
1210	其他應收款－關係人	七	221	-	61	-
130x	存貨	四、五及六.5	3,467,457	28	1,591,265	23
1410	預付款項	七	181,194	2	109,748	2
1476	其他金融資產－流動	八	1,803	-	13,273	-
1479	其他流動資產－流動		7,356	-	8,917	-
11xx	流動資產合計		11,561,546	93	6,250,945	89
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	665,812	6	642,304	9
1755	使用權資產	四及六.14	138,827	1	34,914	1
1780	無形資產	四及六.7	9,266	-	8,484	-
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.18	42,407	-	31,468	1
1915	預付設備款		17,762	-	11,056	-
1920	存出保證金		21,548	-	11,382	-
1980	其他金融資產－非流動	八	-	-	29,474	-
15xx	非流動資產合計		895,622	7	769,082	11
1xxx	資產總計		$12,457,168	100	$7,020,027	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：應柔爾　　經理人：周志賢　　會計主管：張玉華

和淞科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國111年12月31日及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	附註	民國111年12月31日 金額	%	民國110年12月31日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.8、七及八	$1,760,739	14	$490,000	7
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	四及六.2	-	-	5,742	-
2130	合約負債－流動	四及六.12	2,839,608	23	1,015,996	14
2150	應付票據		104,061	1	104,938	2
2170	應付帳款		3,093,445	25	2,440,909	35
2180	應付帳款－關係人	七	22,637	-	2,027	-
2200	其他應付款		562,043	5	269,878	4
2230	本期所得稅負債	四、五及六.18	197,017	2	67,091	1
2280	租賃負債－流動	四及六.14	47,687	-	20,970	-
2300	其他流動負債		4,399	-	2,589	-
2320	一年或一營業週期內到期長期借款	六.9、七及八	13,466	-	-	-
21xx	流動負債合計		8,645,102	70	4,420,140	63
	非流動負債					
2540	長期借款	六.9、七及八	655,534	5	369,000	6
2570	遞延所得稅負債	四、五及六.18	28,699	-	10,800	-
2580	租賃負債－非流動	四及六.14	93,689	1	16,068	-
2640	淨確定福利負債－非流動	四及六.10	3,083	-	3,904	-
2645	存入保證金		870	-	42	-
25xx	非流動負債合計		781,875	6	399,814	6
2xxx	負債總計		9,426,977	76	4,819,954	69
31xx	歸屬於母公司業主之權益	四及六.11				
3100	股本					
3110	普通股股本		608,000	5	608,000	9
3200	資本公積		327,990	2	327,990	4
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		242,146	2	201,804	3
3320	特別盈餘公積		11,274	-	11,017	-
3350	未分配盈餘		1,838,982	15	1,062,536	15
3400	其他權益		1,799	-	(11,274)	-
3xxx	權益總計		3,030,191	24	2,200,073	31
	負債及權益總計		$12,457,168	100	$7,020,027	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：應柔爾　　經理人：周志賢　　會計主管：張玉華

和淞科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	民國111年度 金額	民國111年度 %	民國110年度 金額	民國110年度 %
4000	營業收入	四、六.12及七	$11,988,082	100	$7,747,248	100
5000	營業成本	四、六.5、六.7、六.15及七	(10,151,510)	(85)	(6,817,492)	(88)
5900	營業毛利		1,836,572	15	929,756	12
6000	營業費用	四、六.7、六.13、六.15及七				
6100	推銷費用		(156,038)	(1)	(121,651)	(2)
6200	管理費用		(504,103)	(4)	(236,135)	(3)
6300	研究發展費用		(92,310)	(1)	(82,450)	(1)
6450	預期信用減損利益		554	-	603	-
	營業費用合計		(751,897)	(6)	(439,633)	(6)
6900	營業利益		1,084,675	9	490,123	6
7000	營業外收入及支出	四、六.16及七				
7100	利息收入		14,749	-	931	-
7010	其他收入		5,355	-	1,896	-
7020	其他利益及損失		143,525	1	31,116	-
7050	財務成本		(28,731)	-	(21,650)	-
	營業外收入及支出合計		134,898	1	12,293	-
7900	稅前淨利		1,219,573	10	502,416	6
7950	所得稅費用	四、五及六.18	(281,185)	(2)	(112,533)	(1)
8200	本期淨利		938,388	8	389,883	5
8300	其他綜合損益	四、六.10、六.17及六.18				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		322	-	(340)	-
8349	與不可重分類之項目相關之所得稅		(65)	-	68	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		16,341	-	(2,758)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(3,268)	-	64	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		13,330	-	(2,966)	-
8500	本期綜合損益總額		$951,718	8	$386,917	5
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		$938,388		$389,883	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$951,718		$386,917	
	每股盈餘(元)	六.19				
9750	基本每股盈餘		$15.43		$6.41	
9850	稀釋每股盈餘		$14.87		$6.33	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：應柔爾　　經理人：周志賢　　會計主管：張玉華

和淞科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	歸屬於母公司業主之權益						權益總額
			保留盈餘			其他權益項目	
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	
民國110年1月1日餘額	$608,000	$327,990	$172,562	$-	$786,752	$(11,017)	$1,884,287
民國109年度盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	29,242	-	(29,242)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	11,017	(11,017)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(73,568)	-	(73,568)
民國110年度稅後淨利	-	-	-	-	389,883	-	389,883
民國110年度其他綜合損益	-	-	-	-	(272)	(2,694)	(2,966)
民國110年度綜合損益總額	-	-	-	-	389,611	(2,694)	386,917
處分子公司	-	-	-	-	-	2,437	2,437
民國110年12月31日餘額	$608,000	$327,990	$201,804	$11,017	$1,062,536	$(11,274)	$2,200,073
民國111年1月1日餘額	$608,000	$327,990	$201,804	$11,017	$1,062,536	$(11,274)	$2,200,073
民國110年度盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	40,342	-	(40,342)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	257	(257)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(121,600)	-	(121,600)
民國111年度稅後淨利	-	-	-	-	938,388	-	938,388
民國111年度其他綜合損益	-	-	-	-	257	13,073	13,330
民國111年度綜合損益總額	-	-	-	-	938,645	13,073	951,718
民國111年12月31日餘額	$608,000	$327,990	$242,146	$11,274	$1,838,982	$1,799	$3,030,191

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：應柔爾　　經理人：周志賢　　會計主管：張玉華

和淞科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	民國111年度 金額	民國110年度 金額
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	$1,219,573	$502,416
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	80,671	56,223
攤銷費用	12,252	9,703
預期信用減損利益	(554)	(603)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(6,760)	6,964
利息費用	28,731	21,650
利息收入	(14,749)	(931)
存貨呆滯及跌價損失(回升利益)	21,817	(31,234)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(16)	-
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	840
處分投資損失	-	2,437
租賃修改利益	-	(104)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	-	26,288
合約資產(增加)減少	(173,309)	(253,870)
應收票據(增加)減少	86	2,901
應收票據－關係人(增加)減少	204	(721)
應收帳款(增加)減少	(1,291,083)	(218,349)
其他應收款(增加)減少	7,046	(5,161)
其他應收款－關係人(增加)減少	(160)	(61)
存貨(增加)減少	(1,872,470)	(257,905)
預付款項(增加)減少	(67,609)	(85,938)
其他流動資產(增加)減少	1,645	4,354
合約負債增加(減少)	1,789,592	225,773
應付票據增加(減少)	(877)	43,216
應付帳款增加(減少)	642,856	1,041,819
應付帳款－關係人增加(減少)	20,610	1,181
其他應付款增加(減少)	278,760	71,755
其他流動負債增加(減少)	1,799	(1,394)
淨確定福利負債增加(減少)	(499)	(453)
營運產生之現金流入(出)	677,556	1,160,796
收取之利息	14,044	931
支付之利息	(27,531)	(21,768)
支付之所得稅	(150,626)	(90,933)
營業活動之淨現金流入(出)	513,443	1,049,026

項目	民國111年度 金額	民國110年度 金額
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	$(59,520)	$(59,038)
處分不動產、廠房及設備	78	4
存出保證金(增加)減少	(9,617)	(2,443)
取得無形資產	(15,014)	(10,619)
其他金融資產(增加)減少	40,944	14,899
投資活動之淨現金流入(出)	(43,129)	(57,197)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,721,847	850,000
短期借款減少	(1,451,043)	(1,890,000)
舉借長期借款	300,000	-
存入保證金增加(減少)	828	-
租賃本金償還	(38,599)	(21,448)
發放現金股利	(121,600)	(73,568)
籌資活動之淨現金流入(出)	1,411,433	(1,135,016)
匯率變動對現金及約當現金之影響	33,174	(1,909)
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,914,921	(145,096)
期初現金及約當現金餘額	1,198,645	1,343,741
期末現金及約當現金餘額	$3,113,566	$1,198,645

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：應柔爾　　經理人：周志賢　　會計主管：張玉華

【附件五】

和淞科技股份有限公司

111 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項　　目	金　　額
期初未分配盈餘	900,336,659
加:111 年度稅後淨利	938,388,102
加:111 年度確定福利計劃之精算利益	257,851
減：提列法定盈餘公積	(93,864,595)
可供分配盈餘	1,745,118,017
減：股東股利-現金股利　每股 5 元	(304,000,000)
期末未分配盈餘	1,441,118,017

註：表列分配盈餘總計新台幣 304,000,000 元，係全部來自 111 年度盈餘。

董事長：應柔爾　　總經理：周志賢　　會計主管：張玉華